



倩碧控股有限公司

Simplicity Holding Limited

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

股份代號：8367

第 一 季 度 報 告 2022

香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM之特色

GEM乃為較其他於聯交所上市之公司帶有較高投資風險之中小型公司提供一個上市之市場。有意投資者應了解投資於該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳考慮後方作出投資決定。

由於**GEM**上市公司普遍為中小型公司，在**GEM**買賣的證券可能會較於主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在**GEM**買賣的證券會有高流通量的市場。

香港交易及結算所有限公司及聯交所對本報告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本報告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

本報告載有遵照聯交所**GEM**證券上市規則（「**GEM**上市規則」）所提供有關倩碧控股有限公司（「**本公司**」，連同其附屬公司統稱「**本集團**」或「**我們**」）之資料詳情，**本公司**各董事（「**董事**」）就本報告共同及個別承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本報告所載資料在所有重大方面均屬真實完整，並無誤導或欺詐成份，亦無遺漏任何其他事宜，致使本報告內任何陳述或本報告產生誤導。

目錄

未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表	3
未經審核簡明綜合權益變動表	4
未經審核簡明綜合財務報表附註	5
管理層討論與分析	11
其他資料	17

未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二二年六月三十日止三個月

本集團截至二零二二年六月三十日止三個月的未經審核簡明綜合業績，連同二零二一年同期的未經審核比較數字如下：

	附註	未經審核 截至六月三十日止三個月	
		二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
收益	3	15,283	24,516
其他收入	4	341	120
其他收益	5	–	14,123
使用的原材料及消耗品		(5,941)	(8,896)
員工成本		(6,670)	(8,860)
折舊		(3,471)	(4,215)
租金及相關開支		(769)	(859)
公用事業開支		(806)	(1,091)
其他開支		(7,265)	(2,910)
融資成本	6	(203)	(337)
除稅前(虧損)/溢利	7	(9,501)	11,591
所得稅開支	8	–	–
期間(虧損)/溢利		(9,501)	11,591
以下人士應佔期間(虧損)/溢利：			
– 本公司擁有人		(9,501)	11,595
– 非控股權益		–	(4)
		(9,501)	11,591
期間(虧損)/溢利		(9,501)	11,591
其他全面開支：			
可重新分類至損益之項目：			
換算外國業務之匯兌差額		(98)	–
		(9,599)	11,591
以下應佔期間全面(開支)/收入總額：			
– 本公司擁有人		(9,599)	11,595
– 非控股權益		–	(4)
		(9,599)	11,591
每股(虧損)/盈利基本(港仙)	10	(0.99)	1.21

未經審核簡明綜合權益變動表

截至二零二二年六月三十日止三個月

	本公司擁有人應佔									
	股本	股份溢價	以股份為基礎付款		其他儲備	外幣換算儲備	累計虧損	總計	非控股權益	權益總額
			儲備	其他儲備						
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	
於二零二一年三月三十一日										
(經審核)	9,600	88,381	-	(8,669)	-	(50,519)	38,793	(46)	38,747	
期間溢利/(虧損)及全面收益/(開支)總額	-	-	-	-	-	11,595	11,595	(4)	11,591	
於二零二一年六月三十日	<u>9,600</u>	<u>88,381</u>	<u>-</u>	<u>(8,669)</u>	<u>-</u>	<u>(38,924)</u>	<u>50,388</u>	<u>(50)</u>	<u>50,338</u>	
於二零二二年三月三十一日										
(經審核)	9,600	88,381	-	(8,669)	24	(46,512)	42,824	(33)	42,791	
期間虧損及全面開支總額	-	-	-	-	(98)	(4,951)	(5,049)	-	(5,049)	
確認以權益結算的以股份為基礎付款	-	-	(4,550)	-	-	-	(4,550)	-	(4,550)	
於二零二二年六月三十日	<u>9,600</u>	<u>88,381</u>	<u>(4,550)</u>	<u>(8,669)</u>	<u>(74)</u>	<u>(51,463)</u>	<u>33,225</u>	<u>(33)</u>	<u>33,192</u>	

以股份為基礎的付款儲備指於相關歸屬期內授出相關購股權以換取估計將接獲服務的公平值，其總額乃根據購股權於授出日期的公平值計算。各期間的金額乃透過將購股權公平值於相關歸屬期(如有)內攤分釐定，並確認作員工成本及相關開支，而以股份為基礎的付款儲備作相應增加。

未經審核簡明綜合財務報表附註

1. 一般資料

本公司於二零一七年一月二十七日根據開曼群島公司法第22章在開曼群島註冊成立及登記為獲豁免有限公司，其股份於二零一八年二月二十六日（「上市日期」）在聯交所GEM上市（「上市」）。本公司註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。本公司的主要營業地點位於香港新界葵涌永業街22-26號永豐工業大廈24樓1室。

其直接控股公司為Marvel Jumbo Limited（「MJL」），乃為一間於英屬處女群島（「英屬處女群島」）註冊成立的私人有限公司。MJL由黃雪卿女士（「黃雪卿女士」）、周麗芬女士（「周麗芬女士」）、黃雪卿女士的弟媳）、王秀婷女士（「王秀婷女士」，即黃雪卿女士的女兒）、黃雪貞女士（「黃雪貞女士」，即黃雪卿女士的胞姊妹）及馬瑞康先生（「馬瑞康先生」，即黃雪卿女士的胞姊妹黃雪英女士（「黃雪英女士」）之子）分別擁有30.24%、30.24%、18.2%、15%及4.2%權益。

本公司為一間投資控股公司，其附屬公司主要於香港從事餐廳營運及銷售食材及於中國從事售藥機銷售及相關服務。

2. 呈列基準及主要會計政策

截至二零二二年六月三十日止三個月的未經審核簡明綜合財務報表已根據香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）、香港會計準則（「香港會計準則」）及詮釋（以下統稱「香港財務報告準則」）以及香港公司條例披露規定編製。此外，截至二零二二年六月三十日止三個月的未經審核簡明綜合財務報表亦載有GEM上市規則及香港公司條例規定之適用披露。

編製截至二零二二年六月三十日止三個月的未經審核簡明綜合財務報表所採用之會計政策及計算方法與本集團日期為二零二二年八月十二日的經審核年度報告（「二零二二年報」）所採納者一致，惟就本期間財務報表首次採納香港會計師公會所頒佈的新訂及經修訂香港財務報告準則（「新訂及經修訂香港財務報告準則」）（當中包括所有香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋）除外。

未經審核簡明綜合財務報表附註(續)

2. 呈列基準及主要會計政策(續)

截至二零二二年六月三十日止三個月，採納新訂及經修訂香港財務報告準則對該等未經審核簡明綜合財務報表並無重大影響及於截至二零二二年六月三十日止三個月的該等未經審核簡明綜合財務報表中應用的會計政策概無發生重大變動。

本集團並無應用已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂準則、修訂本或詮釋。本集團現時正在評估採納該等新訂及經修訂準則、修訂本或詮釋對本集團造成的影響，惟尚未能指出本集團的經營業績及財務狀況會否因此受到任何重大財務影響。

未經審核簡明綜合財務報表應與本集團截至二零二二年三月三十一日止年度之年度財務報表一併閱讀。

截至二零二二年六月三十日止三個月的未經審核簡明綜合財務報表未經本公司核數師審核，惟已由本公司審核委員會(「**審核委員會**」)審閱。審核委員會同意本公司採納的會計準則及慣例。

3. 收益及分部資料

收益指本期間本集團所售貨品及所提供服務的已收或應收款項的公平值。

就資源分配及分部表現評估而向本集團管理層(即主要營運決策者(「**主要營運決策者**」))報告的資料集中於本集團餐廳向客戶提供的不同風味菜餚。

具體而言，根據香港財務報告準則第8號「經營分部」，本集團的可呈報分部如下：

1. 中華料理 — 以「麻酸樂／嫻孫樂」為品牌的中華料理餐廳經營。
2. 泰國菜 — 以「泰巷」為品牌的泰國菜餐廳經營。
3. 馬來西亞菜 — 以「峇峇娘惹」為品牌的馬來西亞菜式餐廳經營。
4. 銷售食材 — 向外部第三方銷售食材。
5. 銷售售藥機 — 在中國銷售售藥機。

未經審核簡明綜合財務報表附註(續)

3. 收益及分部資料(續)

並無合併經營分部以組成本集團可呈報分部。

以下為本集團按經營及可呈報分部劃分的收益分析：

	未經審核	
	截至六月三十日止三個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
中華料理	5,293	6,003
泰國菜	3,748	7,104
馬來西亞菜	4,806	8,712
銷售食材	1,436	2,697
	<u>15,283</u>	<u>24,516</u>

4. 其他收入

	未經審核	
	截至六月三十日止三個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
其他收入		
推廣收入	3	6
銀行利息收入	—	2
補助收入	300	100
其他	38	12
	<u>341</u>	<u>120</u>

未經審核簡明綜合財務報表附註(續)

5. 其他收益

	未經審核 截至六月三十日止三個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
出售一項物業收益	-	11,992
出售附屬公司收益	-	2,061
租金優惠	-	70
	<u>-</u>	<u>14,123</u>

6. 融資成本

	未經審核 截至六月三十日止三個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
銀行借貸利息開支	-	45
租賃負債利息開支	203	292
	<u>203</u>	<u>337</u>

未經審核簡明綜合財務報表附註(續)

7. 除稅前(虧損)/溢利

	未經審核	
	截至六月三十日止三個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
除稅前(虧損)/溢利乃經扣除/(計入)		
下列各項後得出：		
員工成本(包括董事薪酬)：		
薪金及其他福利	6,387	8,474
退休福利計劃供款	283	386
	<u>6,670</u>	<u>8,860</u>
出售一項物業收益	—	(11,992)
出售附屬公司收益	—	(2,061)
以股份為基礎付款	4,550	—
有關已租賃物業的經營租賃付款：		
— 最低租賃付款	282	167
— 或然租金(附註)	10	2
	<u>10</u>	<u>2</u>

附註：

根據各租賃協議所載條款及條件，若干餐廳的租賃付款乃按各餐廳的固定租金或收益預定百分比兩者中之較高者釐定。

未經審核簡明綜合財務報表附註(續)

8. 所得稅開支

截至二零二二年及二零二一年六月三十日止三個月，香港利得稅乃根據利得稅兩級制計算。根據利得稅兩級制，合資格法團就首2,000,000港元的溢利將按8.25%之稅率繳納稅項，超過2,000,000港元的溢利將按16.5%之稅率繳納稅項。不符合利得稅兩級制資格的法團的溢利將繼續按16.5%稅率就估計應課稅溢利繳納稅項。

9. 股息

董事會(「董事會」)不建議就截至二零二二年六月三十日止三個月派付任何股息(二零二一年：無)。

10. 每股(虧損)/盈利

本公司擁有人應佔每股基本(虧損)/盈利(二零二一年：每股基本盈利)乃基於以下數據計算：

	未經審核 截至六月三十日止三個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
就計算每股基本(虧損)/盈利的本公司擁有人 應佔期內(虧損)/盈利	<u>(9,501)</u>	<u>11,595</u>
	二零二二年 六月三十日 千股	二零二一年 六月三十日 千股
股份數目 就計算每股基本(虧損)/盈利的普通股加權平均數	<u>960,000</u>	<u>960,000</u>

計算截至二零二二年六月三十日止三個月的每股攤薄虧損並未假設行使本公司尚未行使的購股權，乃由於其將導致每股虧損減少。因此，截至二零二二年六月三十日止三個月每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

由於截至二零二一年六月三十日止三個月無潛在已發行普通股，故並無呈列截至二零二一年六月三十日止三個月的每股攤薄盈利。

管理層討論與分析

行業概覽

根據香港政府統計處於二零二二年五月六日發佈的數據，二零二二年第一季度餐廳總收益價值臨時估計為152億港元，較上一年減少約23.1%。同期內，餐廳採購總額的臨時估計價值減少約18.9%至約52億港元。

按餐廳類別分析，二零二二年第一季度與二零二一年第一季度比較，中式餐館的總收益以價值計及數量計分別下跌33.5%及35.4%。非中式餐館的總收益以價值計及數量計分別下跌23.6%及26.1%。快餐店的總收益以價值計及數量計分別下跌11.3%及13.9%。酒吧的總收益以價值計及數量計分別下跌34.9%及34.0%。至於雜類飲食場所，其總收益以價值計及數量計則分別下跌12.9%及15.1%。

政府發言人表示，由於本地第五波疫情及由此引致的限制措施，餐廳業務於二零二二年第一季度大幅惡化。儘管比較基數低，餐廳總收益價值仍按年顯著下跌23.1%。在經季節性調整後的季度比較中，在上一季度強勁反彈後，有關餐廳總收益價值大跌40.2%。

發言人指出，本地疫情緩和及社交距離措施逐步放寬，加上推出新一輪消費券計劃，應能在未來數月支持餐廳業務。政府推出的多種其他支援措施亦有望見效。社會各界需協力支援政府工作，進一步穩定本地疫情。政府亦會持續密切留意形勢發展。

未來的前景關鍵取決於2019冠狀病毒病感染情況進展。

本集團將繼續密切監察進展情況，並將審慎運營業務。

管理層討論與分析

展望

香港經濟下行，加上爆發新冠病毒疫情，已對香港餐飲業務的營商環境造成影響。儘管新冠病毒疫情的影響程度將取決於疫情的持續時間及香港政府採取的防控措施，但未來香港的餐飲業仍將面臨諸多不確定性。本集團預期在新冠病毒疫情得到控制後，本集團產生的收益將會改善。

本集團致力增強核心能力，持續改善其業務表現及經營業績，以應對該等挑戰，並實現喜人的業績及為股東帶來可觀的回報。鑒於本集團面臨的挑戰，我們將採取保守審慎的方法經營業務。我們已採取或可能採取的措施為：

- 1) 通過減少餐廳員工的使用，盡量減少員工成本；
- 2) 與業主磋商租金優惠；
- 3) 與供應商磋商採購折扣及更長的付款期限；
- 4) 拓展食品包裝、即食產品等外賣產品線及加大營銷力度和增加銷售刺激措施；
- 5) 與食品外賣公司合作，將我們的食品配送至客戶手中；
- 6) 參加食品展，推廣我們的外賣產品線；
- 7) 為香港連鎖餐廳供應食材；
- 8) 較低的成本開設新餐廳；及
- 9) 完善經營策略以應對持續挑戰。

管理層討論與分析

業務概覽

我們是休閒餐飲全服務式餐廳營運商，直至本報告日期，我們以「麻酸樂／嫫孫樂」、「峇峇娘惹」及「泰巷」三個自營品牌經營七間餐廳，分佈於香港、九龍及新界。在該七間餐廳中，其中六間由我們自營，而另外一間則由特許經營商經營。

「麻酸樂／嫫孫樂」為中式麵食專門店，「泰巷」提供泰國菜式，及「峇峇娘惹」提供馬來西亞菜式。「麻酸樂／嫫孫樂」、「泰巷」及「峇峇娘惹」均由本集團成立及經營，惟其中一間「峇峇娘惹」由特許經營商經營。

截至二零二二年六月三十日止三個月，「麻酸樂／嫫孫樂」錄得收益約5.3百萬港元，佔總收益34.6%。與上年同期相較，「麻酸樂／嫫孫樂」的收益減少11.8%，主要由於餐廳數量減少及2019冠狀病毒病帶來負面影響。

截至二零二二年六月三十日止三個月，「泰巷」錄得收益約3.8百萬港元，佔總收益24.2%。與上年同期相較，「泰巷」的收益減少47.2%，乃由於餐廳數量減少及2019冠狀病毒病帶來負面影響。

截至二零二二年六月三十日止三個月，「峇峇娘惹」錄得收益約4.8百萬港元，佔總收益31.4%。與上年同期相較，「峇峇娘惹」的收益減少44.8%，乃由於餐廳數量減少及2019冠狀病毒病帶來負面影響。

除上述餐廳外，本集團亦經營一間為我們的餐廳供應原材料及消耗品的中央廚房。我們早在二零零七年就已設立中央廚房，其後我們因業務擴張而搬遷至現有物業。我們的管理層認為中央廚房可持續提升我們的經營效率。

截至二零二二年六月三十日止三個月，「銷售食材」分部已錄得收益約1.4百萬港元，佔總收益9.8%。「銷售食材」分部收益較上年同期減少46.8%，乃由於2019冠狀病毒病帶來負面影響。

管理層討論與分析

財務回顧

收益

截至二零二二年六月三十日止三個月，本集團錄得收益約15.3百萬港元（截至二零二一年六月三十日止三個月：約24.5百萬港元），較上一財政年度同期減少37.6%。收益減少乃主要由於餐廳數量減少以及2019冠狀病毒病造成的經濟嚴重下滑。

使用的原材料及消耗品

使用的原材料及消耗品主要指本集團餐廳及中央廚房營運所需食材及飲料成本。本集團採購的食材主要包括（但不限於）肉類、海鮮、急凍食品、蔬菜及飲料。使用的原材料及消耗品為本集團營運開支的主要組成部分之一，於截至二零二二年及二零二一年六月三十日止三個月分別約為5.9百萬港元及8.9百萬港元，佔本集團相應期間總收益約38.6%及36.3%。有關增加乃主要由於為刺激銷售的措施加大額外營銷力度及與初期推出新菜式有關的食品成本較高。

員工成本

截至二零二二年六月三十日止三個月，員工成本約為6.7百萬港元，較截至二零二一年六月三十日止三個月的約8.9百萬港元減少約24.7%。有關減少主要由於餐廳數量減少及成本控制收緊。

折舊

截至二零二二年及二零二一年六月三十日止三個月，折舊開支分別約為3.5百萬港元及4.2百萬港元，佔本集團相應期間總收益約22.9%及17.1%。有關減少主要由於餐廳數量減少。

管理層討論與分析

租金及相關開支

截至二零二二年及二零二一年六月三十日止三個月，租金開支維持穩定，分別約為0.8百萬港元及0.9百萬港元。

公用事業開支

公用事業開支主要包括本集團就電力、煤氣及水供應產生的開支。截至二零二二年及二零二一年六月三十日止三個月，公用事業開支總額分別約為0.8百萬港元及1.1百萬港元。

其他開支

本集團的其他開支由截至二零二一年六月三十日止三個月的約2.9百萬港元增加約151.7%至截至二零二二年六月三十日止三個月的約7.3百萬港元。該增幅主要由於以股份為基礎付款增加所致。

融資成本

本集團的融資成本由截至二零二一年六月三十日止三個月的約0.3百萬港元減少至截至二零二二年六月三十日止三個月的約0.2百萬港元，主要由於銀行借貸成本減少。

本公司擁有人應佔(虧損)/溢利

截至二零二二年六月三十日止三個月，本集團錄得本公司擁有人應佔虧損約9.5百萬港元，而截至二零二一年六月三十日止三個月錄得溢利約11.6百萬港元。董事會認為轉盈為虧乃主要由於2019冠狀病毒病爆發導致收益減少以及以股份為基礎付款增加。

股息

董事會不建議就截至二零二二年六月三十日止三個月派付任何股息(二零二一年：無)。

管理層討論與分析

外匯風險

本集團承受交易貨幣風險。該等風險來自以人民幣計值的中國業務營運。本公司董事積極定期監察本集團面臨的外匯風險，以將外匯匯率風險降至最低水平。在很大程度上，透過平衡外幣資產與相應貨幣負債，以及外幣收益與相應貨幣開支，將外匯風險降至最低。鑒於以上所述，本集團認為其面臨的外匯風險並不重大，故本集團並無採取對沖措施。

人民幣不可自由兌換為其他外幣及人民幣兌換為外幣受中國政府所頒佈外匯管制規則及規例限制。本集團將密切監控其外匯風險，並於適當時候考慮就重大外匯風險使用對沖工具。

於二零二二年六月三十日，本集團並無就減低任何貨幣風險而投資於任何衍生金融工具、外匯合約、利息或貨幣掉期、對沖或其他為對沖而作出的財務安排，亦無進行任何場外或然遠期交易。

資本承擔

於二零二二年六月三十日，本集團並無任何尚未支出资本承擔。

或然負債

於二零二二年六月三十日，本集團並無任何重大或然負債。

所持重大投資、重大收購及出售附屬公司及聯屬公司以及重大投資或資本資產計劃

本公司於截至二零二二年六月三十日止三個月並無任何所持重大投資、重大收購及出售附屬公司。於二零二二年六月三十日，概無其他重大投資或資本資產計劃。

其他資料

購買、出售或贖回本公司的上市證券

截至二零二二年六月三十日止三個月，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

董事及最高行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債權證中的權益及淡倉

於本報告日期，董事及本公司最高行政人員於本公司及其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份及債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益及淡倉（包括彼等根據證券及期貨條例有關條文被當作或視作擁有的權益及淡倉）；或根據證券及期貨條例第352條須列入該條例所指由本公司存置之登記冊的權益及淡倉；或根據GEM上市規則第5.46至5.67條須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

於本公司相聯法團股份中的好倉

董事姓名	相聯法團名稱	身份／性質	於相聯法團	於相聯法團的
			持有的 股份數目	持股百分比
黃雪卿女士	MJL	實益權益	620	30.24%
王秀婷女士	MJL	實益權益	374	18.24%

其他資料

除上文所披露者外，於二零二二年六月三十日，董事及本公司最高行政人員概無於本公司及其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份及債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的任何權益或淡倉（包括彼等根據證券及期貨條例有關條文被當作或視作擁有的權益及淡倉）；或根據證券及期貨條例第352條須列入該條例所指由本公司存置的登記冊內的任何權益或淡倉；或根據GEM上市規則第5.46至5.67條須知會本公司及聯交所的任何權益或淡倉。

主要股東及其他人士於本公司股份及相關股份中的權益及淡倉

就董事或本公司最高行政人員所知，於二零二二年六月三十日，以下人士／實體（董事及本公司最高行政人員除外）於本公司股份或相關股份中擁有或被視為擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文須向本公司披露的權益或淡倉，或記錄於根據證券及期貨條例第336條須予存置的本公司的登記冊內的權益或淡倉，或直接或間接擁有附帶權利可於所有情況下在本公司或本集團任何其他成員公司股東大會上投票的任何類別股本面值5%或以上的權益：

於本公司股份中的好倉

名稱	身份／性質	持有股份數目	股權概約
			百分比
MJL (附註1)	實益權益	480,000,000	50.0%

附註：

- (1) MJL由黃雪卿女士擁有30.24%權益；(ii)由周麗芬女士擁有30.24%權益；(iii)由王秀婷女士擁有18.24%權益；(iv)由黃雪貞女士擁有14.64%權益；(v)由馬瑞康先生擁有4.20%權益及(vi)由Linking World Limited擁有2.44%權益。執行董事黃雪卿女士及王秀婷女士亦為MJL的董事。

其他資料

於本集團其他成員公司的好倉

名稱	本集團成員公司名稱	身份／性質	持有股份 數目	股權概約 百分比
Linking World Limited	群喜有限公司	實益權益	1,000	10%

除上文所披露者外，於二零二二年六月三十日，主要股東或重大股東或其他人士（董事及本公司最高行政人員除外，其權益載於上文「董事及最高行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債權證中的權益及淡倉」一節）概無於本公司的股份或相關股份中擁有或被視為擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文須向本公司及聯交所披露的任何權益或淡倉，或記錄於根據證券及期貨條例第336條須予存置的本公司登記冊內的任何權益或淡倉，或直接或間接擁有附帶權利可於所有情況下在本公司或本集團任何其他成員公司股東大會上投票的任何類別股本面值5%或以上的權益。

董事於交易、安排或合約的權益

概無董事或董事的關連實體在本公司或其任何附屬公司於期內所訂立且對本集團業務而言屬重大的任何交易、安排或合約中擁有直接或間接重大權益。

董事於競爭業務中的權益

於截至二零二二年六月三十日止三個月，董事或彼等各自的聯繫人概無從事對或可能對本集團業務直接或間接構成競爭的業務或於當中擁有任何權益。

其他資料

董事進行證券交易

本公司已採納GEM上市規則第5.48至5.67條作為董事進行證券交易的行為守則，其條款嚴謹程度不遜於規定交易標準。在向全體董事作出具體查詢後，所有董事確認彼等於截至二零二二年六月三十日止三個月均已遵守規定交易標準及有關董事進行證券交易的行為守則。

購股權計劃

購股權計劃的目的在於讓本集團可吸引、挽留及激勵優秀的參與者為本集團的未來發展及擴展努力。購股權計劃將鼓勵參與者盡力達成本集團的目標，並讓參與者分享本公司因其努力及貢獻而取得的成果。

有關購股權計劃的進一步詳情載於招股章程附錄五「法定及一般資料 — D.其他資料 — 1.購股權計劃」一節。

於二零二零年四月二十日（「授出日期」），本公司根據本公司於二零一八年一月二十九日採納本公司的購股權計劃（「購股權計劃」），向本公司四名合資格參（「承授人」）與者授予合共33,600,000股購股權（「購股權」），以認購合共33,600,000股每股面值0.01港元的本公司新普通股（「股份」），惟須獲承授人接納購股權。根據購股權認購的股份總數為33,600,000股，佔本公司於授出日期的現有已發行股本約3.5%，假設購股權已悉數行使，佔本公司經擴大已發行股本的約3.38%。詳情載於本公司日期為二零二零年四月二十日的公告。

於二零二二年六月三十日，33,600,000份尚未行使的購股權與於二零二二年四月二十日根據購股權計劃授出購股權有關。

其他資料

企業管治

本集團致力於透過著重透明、問責、公平及盡責，達致高水平企業管治。本公司已採納GEM上市規則附錄十五所載企業管治守則（「守則」）為自身的企業管治守則。截至二零二二年六月三十日止三個月及直至本報告日期，本公司已遵守守則所載所有適用守則條文。

報告期後事項

於報告期間，概無任何重大事項。

審核委員會

本公司已於二零一八年一月二十九日成立審核委員會，並訂明書面職權範圍，當中載有審核委員會的職權及職責。審核委員會的主要職責主要為：

- 就外聘核數師的委任、重新委任及罷免向董事會提供推薦意見，批准外聘核數師的薪酬及聘用條款，以及處理任何有關該核數師辭職或辭退該核數師的問題
- 檢討本集團風險管理及內部控制政策及系統是否充分
- 檢討本集團在編製財務報表時所採用的財務申報原則及常規
- 於開始審核工作前檢討外聘核數師是否獨立客觀，審核程序是否有效，以及外聘審核的範疇，包括聘任書
- 在提交董事會批准前監察本集團財務報表及年度、季度及中期財務報告的完整性，並審閱其所載的任何重大財務申報意見

其他資料

目前，審核委員會由以下三名獨立非執行董事組成：

楊万銀先生(主席)

盧卓飛先生

陳偉斌先生

王浩仁先生

本集團截至二零二二年六月三十日止三個月的未經審核簡明綜合財務報表已由審核委員會審閱。審核委員會認為本集團截至二零二二年六月三十日止三個月的未經審核簡明綜合財務報表符合適用會計準則、GEM上市規則，並已作出充足的披露。

承董事會命
倩碧控股有限公司
主席兼執行董事
黃雪卿

香港，二零二二年八月十二日

於本報告日期，董事會包括執行董事黃雪卿女士、王秀婷女士及蔡本立先生；及獨立非執行董事楊万銀先生、盧卓飛先生、陳偉斌先生及王浩仁先生。